

## **SELSKAPETS RAPPORT ETTER ÅPENHETSLOVEN 2024**

### **INNLEDNING**

Lov om virksomheters åpenhet og arbeid med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold («Åpenhetsloven») trådte i kraft 1. juli 2022. Nordly Holding AS («Nordly») og datterselskapet Polarfeed AS er omfattet av lovens virkeområde, jf. Åpenhetsloven §§ 2 og 3.

Åpenhetsloven § 4 pålegger Nordly å utføre aktsomhetsvurderinger med formål om å identifisere faktiske og mulige negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold, se § 4 bokstav a-f. Etter lovens § 5 skal resultatene fra aktsomhetsvurderingene offentliggjøres gjennom en årlig redegjørelse.

Denne rapporten omfatter selskapets plikt til å redegjøre for aktsomhetsvurderingene selskapet har gjennomført i 2024. Formålet med redegjørelsen er å gi allmennheten innsikt i nøkkelfunnene fra aktsomhetsvurderingene, og hvilke tiltak som er iverksatt.

Redegjørelsen inneholder en beskrivelse av Nordly Holding sin organisering, ansvarsfordeling under Åpenhetsloven, samt selskapets retningslinjer og prosedyrer for håndtering og oppfølging av Åpenhetsloven. Resultatene fra aktsomhetsvurderingene er beskrevet. Avslutningsvis følger en redegjørelse for tiltak Nordly har iverksatt for å følge opp resultatene fra aktsomhetsvurderingene.

### **KONTAKTINFORMASJON**

Henvendelser om denne rapporten kan rettes til:

Nordly Holding AS

CEO

Paal.Christian.Kruger@nordly.no

### **OM SELSKAPET**

#### **Organisering og driftsområde**

Nordly Holding med datterselskaper er et konsern med hovedkontor i Lofoten Bio Centre på Leknes i Lofoten. Konsernets virksomhet er sterkt knyttet til havbruksnæringen i Norge og utlandet, gjennom FoU og produksjon samt leveranse av ulike produkter og tjenester. Som morselskap samler Nordly Holding en rekke felles støttefunksjoner i konsernet, som lønn og regnskap, IT og kommunikasjon.

Konsernet Nordly Holding består av følgende selskaper:

Polarfeed – Fiskefôrprodusent

Aquamed - Medisinfôrproduzent

ACD Pharma – Forskning og utvikling av produkter til havbruksnæringen innen legemidler og produksjonsoptimalisering

Paradigm Aquatic – Oppdrettsselskap (nyetablert, konseptutviklingsfase)

Nordly Eiendom – Eiendomsselskap for Lofoten Bio Centre

Havbruksakademiet Nord – Privat videregående skole, eierandel 44%

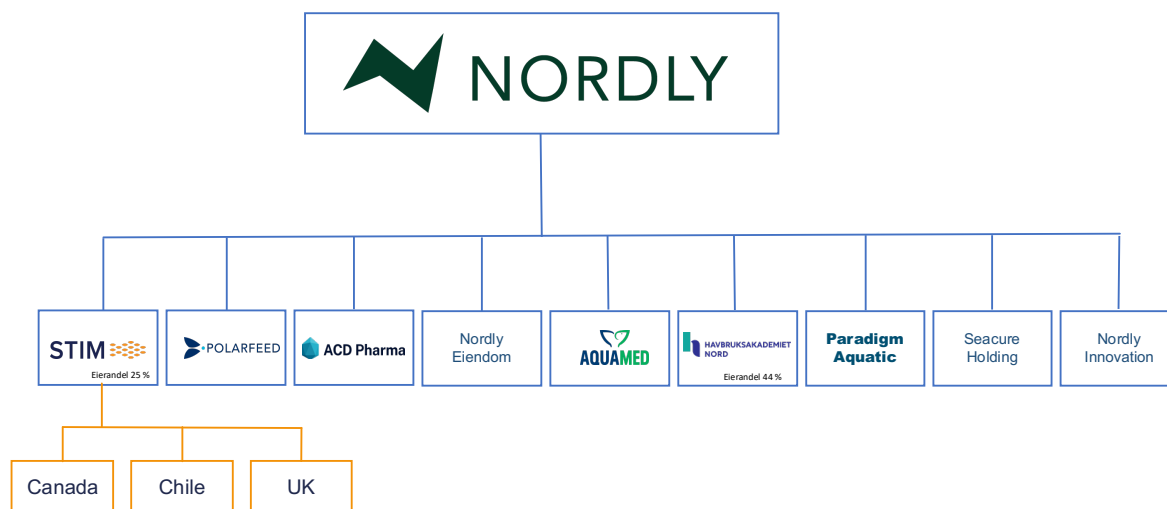
Nordly Innovation AS – FOU selskap

Seacure AS - Utviklingselskap

Pr 31.12.2023 var Stim AS eid 100% av Nordly Holding AS. I 2024 er Stim AS solgt til et nytt eierselskap som eies av PE selskapet Summa Equity, hvor Nordly Holding AS eier ca 25%. STIM vil ikke inngå i konsernet fra og med 2024. STIM AS er en leverandør av vaksiner, legemidler og fiskehelseprodukter, samt tjenester og rådgiving innen fiskehelse, havmiljø og plan- og arealsaker. STIM er også etablert i Chile, Skottland og Canada.

Nordly Holding AS eies 100 % av Pitancia AS som igjen er heleid av Jim-Roger Nordly.

I 2023 var omsetningen om lag 2,1 mrd, og konsernet hadde cirka 140 ansatte.



### Ansvarsforhold (ift ÅL)

Ansvar, mandat og retningslinjer er forankret hos styret.

CEO i Nordly Holding har det overordnede ansvaret for å følge opp selskapets etterlevelse av Åpenhetsloven, herunder gjennomføringen og publiseringer av aktsomhetsvurderinger etter lovens §§ 4 og 5.

Hovedansvaret for den praktiske oppfølging og etterlevelse av Åpenhetsloven er plassert hos kvalitetsdirektør.

Det er nedsatt en arbeidsgruppe, og en referansegruppe, på tvers av de selskapene som er omfattet av Åpenhetsloven som samarbeider om arbeidet med etterlevelse av loven. Dette arbeidet ledes av kvalitetsdirektør i Nordly Holding.

### **Interne retningslinjer og styrevedtak**

Våre interne retningslinjer og policyer ligger fast, og omfatter blant annet prosess for aktsomhetsvurderinger i Nordly Holding, etisk forretningsdrift, Supplier Code of Conduct, HMS-policy, antikorrupsjons-policy og rutine for varsling. Disse gjelder for alle konsernets selskaper.

Ny policy for etisk forretningsdrift, og øvrige omtalte dokumenter, er tidligere styrebehandlet og vedtatt.

Vi har inneværende år fått på plass et årshjul for å sikre et mere systematisk arbeid med Åpenhetsloven.

### **Målsetning og fremdrift**

Nordly Holding vil løpende følge opp forpliktelsene våre i henhold til Åpenhetsloven.

Vi vil videreutvikle aktsomhetsvurderingene basert på de erfaringene vi gjør, og kontinuerlig jobbe for å heve kompetansen internt med tanke på bærekraft og ansvarlig næringsliv.

## **AKTSOMHETSVURDERINGENE 2024**

### **Generelt**

Vi startet arbeidet med å oppdatere rutinebeskrivelse for prosessen for aktsomhetsvurderinger i Nordly Holding AS med datterselskaper, og har fulgt denne. Dette arbeidet har involvert ledelsen og relevante ressurspersoner både i konsernet og de respektive datterselskapene.

Innledningsvis fokuserte vi på leverandører og forretningsforbindelser, dernest på de interne aktsomhetsvurderingene. Til dels har disse prosessene gått parallelt.

Aktsomhetsvurderinger i forhold til leverandører og forretningsforbindelser er gjennomført i de selskapene som er omfattet av Åpenhetsloven og gjelder Nordly Holding AS og Polarfeed AS. Konsernressurser har også bistått i gjennomføringen av dette arbeidet med STIM AS.

Interne aktsomhetsvurderinger er i tillegg utført for ACD Pharmaceuticals AS, og vi har også bistått STIM med deres interne aktsomhetsvurderinger.

### **Kartlegging av leverandørkjede**

Fokus for 2024 har vært å skaffe oss en overordnet oversikt over leverandører og forretningsforbindelser for å avdekke om vi potensielt kan utøve eller medvirke til skade på mennesker, samfunn og/eller miljø.

### **Avgrensning og utvelgelse**

Vi startet prosessen med å følge opp fjorårets arbeid, dernest å innhente informasjon fra regnskapsavdelingen over alle leverandører og forretningspartnere som vi hadde handlet med i

2023. I den videre utvelgelsen har vi lagt til grunn kontraktsum, om leverandøren er virksomhetskritiske eller ikke, størrelse på leverandør, bransje og land, samt lagt til en ny kategori om hvorvidt de har offentliggjort en redegjørelse etter Åpenhetsloven i 2023.

Basert på dette valgte vi ut seks leverandører i Nordly Holding for videre oppfølging.

### **Metode for kartlegging av risiko**

Vi har for i år valgt å fokusere på de største leverandørene, og i de selskapene som har det, alle våre utenlandske leverandører.

### **Hovedfunn - leverandørkjeden**

#### Nordly Holding AS

Nordly Holding har om lag 90 leverandører og primært norske kjente leverandører, og relativt få av en viss størrelse. De største leverandørene er knyttet til konsulent/rådgivnings-tjenester, bank, forsikring og IT.

Vi ser av våre gjennomganger at flere av våre leverandører publiserte redegjørelser etter Åpenhetsloven i 2023, og disse viser at selskapene jobber godt med forhold knyttet til et ansvarlig næringsliv.

Ut fra den oppfølgingen som vi har gjort, er det store bildet også i år at leverandørene i stor grad har prosedyrer og rammeverk på plass, og vi klarer ikke å identifisere potensiell skade på mennesker, samfunn eller miljø.

Internt må vi innskjerpe rutinene knyttet til at leverandørkodeks alltid skal være en del av kontraktsgrunnlaget når nye avtaler inngås.

#### STIM AS

Vi viser til STIMs egen redegjørelse på [www.stim.no/ansvar](http://www.stim.no/ansvar)

#### Polarfeed

Vi viser til Polarfeeds egen redegjørelse på [www.polarfeed.no/ansvar](http://www.polarfeed.no/ansvar)

### **Kartlegging av egen virksomhet**

Prosjektgruppen som er sammensatt på tvers av konsernet, kom fram til at i de aktuelle selskapene skulle de interne aktsomhetsvurderingene også i år gjennomføres ved å foreta en gjennomgang av et dedikert spørreskjema. Vi fokuserte på forhold knyttet til HMS, arbeidstid, mangfold, arbeidsrettigheter/miljø, ansettelser, og om arbeid med menneskerettigheter blir godt ivaretatt i selskapet, og for å identifisere potensielle risikoområder. I tillegg hadde vi ekstra fokus i år på personvern.

Representanter fra ledelsen var også representert i disse møtene.

### **Hovedfunn – egen virksomhet**

#### Nordly Holding

Nordly Holding AS driver sin virksomhet i Norge, med norske ansatte lokalisert på Leknes i Lofoten. Vi har ikke avdekket brudd på menneskerettigheter eller risiko for uanstendige arbeidsforhold. Noen mindre forbedringspunkter ble identifisert, og følges videre opp.

#### STIM

Vi viser til STIMs egen redegjørelse på [www.stim.no/ansvar](http://www.stim.no/ansvar).

#### Polarfeed

Vi viser til Polarfeeds egen redegjørelse på [www.polarfeed.no/ansvar](http://www.polarfeed.no/ansvar)

#### ACD Pharmaceuticals AS

ACD Pharma har hovedkontor i Lofoten Bio Centre på Leknes, med egen avdeling ved NMBU på Ås. Selskapet har totalt 8 ansatte.

Vi valgte å inkludere ACD Pharma i kartleggingen av egen virksomhet, og for 2024 ble fokuset på forhold knyttet til HMS, arbeidstid, mangfold, arbeidsrettigheter/miljø, ansettelser, og hvorvidt arbeid med menneskerettigheter blir godt ivaretatt i selskapet, samt for å identifisere potensielle risikoområder.

Vurdering av risiko ble vurdert som lav for adresserte områder og underområder.

Det ble satt opp noen mindre tiltak, med målsetning om å gjennomføre disse i løpet av 2024.

#### **Planlagte tiltak**

I Nordly Holding med datterselskaper har kartleggingen av leverandører og forretningspartnere også i 2024 foregått på et relativt overordnet nivå. Vi har så langt konkludert med at det foreligger lav risiko for brudd på ansvarlig næringsliv i våre leverandørkjeder. En vesentlig endring fra 2022/23 er at stadig flere av våre leverandører har publisert redegjørelser etter Åpenhetsloven, og disse synliggjør på en god måte arbeidet våre leverandører gjør for et mere ansvarlig næringsliv. Vi har i år ikke iverksatt noen spesifikke tiltak for å følge opp eksterne leverandører og forretningspartnere, men vil fortsette arbeidet og om nødvendig iverksette tiltak.

Hvilke tiltak som er egnet for å motvirke faktiske eller potensielle negative konsekvenser for grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold, må avgjøres konkret i lys av den identifiserte negative konsekvensen, hvorvidt risikoen ligger hos en leverandør eller lenger ned i leverandørkjeden, og hvilke tiltak som må antas å kunne ha virkning. Vi har i vår egen rutinebeskrivelse for prosess for aktsomhetsvurderinger beskrevet aktuelle tiltak som kan iverksettes.

Når det gjelder forhold knyttet til Nordly Holding sin egen virksomhet, med datterselskaper, så har vi ikke avdekket brudd på menneskerettigheter eller risiko for uanstendige arbeidsforhold, men noen mindre tiltak vil følges videre opp i virksomhetene.

Vi viser for øvrig til STIM og Polarfeeds redegjørelser på deres egne nettsider.

#### **Kilder og verktøy brukt i aktsomhetsvurderingene**

OECD Due Dilligence Guidance for Responisble Conduct

<https://www.oecd.org/investment/due-diligence-guidance-for-responsible-business-conduct.htm>

OECDs sektorveiledere

<https://www.responsiblebusiness.no/oecd-sektorveiledere/>

Forbrukertilsynet

<https://www.forbrukertilsynet.no/apenhetsloven>

Direktoratet for forvaltning og økonomistyrings liste over produktkategorier med høy risiko for brudd på grunnleggende menneskerettigheter

<https://anskaffelser.no/berekraftige-anskaffingar/menneskerettigheter/hoyrisikolisten>

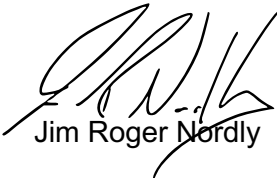
Transparency International sin Corruption Perception Index, 2021

<https://www.transparency.org/en/cpi/2021>

MVO Nederland sin CSR Risk Check

<https://www.mvorisicochecker.nl/en/start-check>

Leknes 26. Juni 2024



Jim Roger Nordly

Styreleder



Paal Christian Krüger

CEO